



Liceo Classico Statale Giulio Cesare

Corso Trieste 48 - 00198 Roma · Tel. 06.841.63.53 · fax 06.853.55.339 · e-mail info@liceogiuliocesare.it

PREDISPOSIZIONE C/CONSUNTIVO E.F. 2009

RELAZIONE TECNICA

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI

- Visto l'art. 18 del D.I. 1° febbraio 2001 n. 44;
- Visto il Programma Annuale E.F. 2009 e successive modifiche;
- Viste le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri dei partitari delle entrate e delle spese, dal registro del c/c postale, dagli inventari, dal registro delle minute spese e dal registro dei contratti;
- Visto l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2009 e accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa data;

PREDISPONE

Il Conto Consuntivo E.F. 2009 come risulta dalla allegata modulistica debitamente compilata e sottoscritta

- Conto finanziario E.F. 2009 (MOD. H e H bis);
- Conto del patrimonio (MOD. K)
- Elenco dei residui attivi e passivi risultanti alla fine dell'esercizio (MOD. L);
- Situazione amministrativa al 31/12/2009 (MOD. J);
- Prospetto spese per il personale (MOD. M);
- Rendiconto dei singoli progetti e Attività (MOD. I);
- Riepilogo per tipologia di spese (MOD. N);
- Modifica Programma Annuale ed allegati (MOD. F).

IL CONTO CONSUNTIVO PRESENTA LE SEGUENTI RISULTANZE

La situazione finanziaria a fine esercizio (mod. J) presenta un fondo di cassa pari a € 244.402,67 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere (depositato agli atti di questo Istituto).

ENTRATE

Dalle entrate accertate di € 1.087.062,37 sono ancora da riscuotere:

€ 37.652,43 dell'anno 2009 e € 255.083,85 somma relativa agli anni precedenti, per un totale di € 292.736,28, come risulta analiticamente dal mod. L allegato.

USCITE

Dal totale delle somme impegnate di € 1.151.596,12 restano ancora da pagare:

€ 160.722,89 dell'anno 2009 e € 58.809,54 degli anni precedenti, per un totale di € 219.532,43, come risulta analiticamente dal mod. L allegato.

AVANZO AMMINISTRAZIONE

(vedere mod. J allegato)

L'avanzo di amministrazione che ammonta a € 317.606,52 è così determinato:

Fondo di cassa al 31/12/2008	€	217.081,52
Totale delle somme riscosse in c/competenza e in c/residui	€	1.069.539,29
Totale dei pagamenti eseguiti in c/competenza e in c/residui	€	1.042.218,14
Fondo di cassa al 31/12/2009	€	244.402,67
Residui attivi dell'esercizio 2009 e degli esercizi precedenti	€	292.736,28
Residui passivi dell'esercizio 2009 e degli esercizi precedenti	€	219.532,43
Avanzo complessivo	€	317.606,52

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dall'allegato mod. K risulta che la consistenza patrimoniale netta dell'Istituto, che all'inizio dell'esercizio 2009 ammontava a € 1.003.967,59, è diminuita nel corso dell'anno 2009 di € 97.296,98. Pertanto alla data del 31/12/2009 essa ammonta a € 906.670,61.

ANALISI DEGLI ACCERTAMENTI E DELLE RISCOSSIONI

FINANZIAMENTI DELLO STATO

€ 411.685,99

DOTAZIONE ORDINARIA

€ 385.077,03

Nel corso dell'E.F. 2009 sono state accertati € 385.077,03 di cui € 358.475,15 riscossi (autonomia scolastica C.M. 66, Legge 626, patentino, parte finanziamento per gli stipendi e le relative ritenute, Esami di Stato e ritenute, F.I.S., Funz. Strumentali, Incarichi Aggiuntivi, fondi per il recupero dei debiti estivi, fondi per i campionati studenteschi) ed € 26.601,88 rimasti da riscuotere (saldo finanziamento fondi per le supplenze, compenso revisori dei conti, saldo dei 4/12 del Fis, delle funzioni strumentali e incarichi. agg.vi a.s. 2009/2010), come da Mod. L residui attivi.

ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

€ 26.608,96

L'accertamento di € 26.608,96, interamente riscosso, riguarda il finanziamento per il Progetto Costituzione di € 6.800,00, il contributo di € 614,00 per il Progetto Amico Libro, il contributo di € 2.500,00 per le eccellenze, il contributo di € 882,46 per "La scuola in ospedale" e il finanziamento di € 15.812,50 per il pagamento delle spese di giudizio e parte relative ad un infortunio di una alunna risalente al 2001.

FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI E ALTRE ISTITUZIONI € 52.183,00

L'accertamento di € 52.183,00, interamente riscosso in competenza, riguarda il finanziamento della Provincia di Roma per la manutenzione dell'edificio scolastico di € 12.183,00, ed il contributo della Fondazione Roma di € 40.000,00 finalizzato al potenziamento dei laboratori.

CONTRIBUTI DA PRIVATI

€ 615.314,37

L'accertamento di € 615.314,37 riguarda le somme versate dagli alunni come contributo volontario all'atto dell'iscrizione a sostegno delle varie spese didattiche scolastiche ed extrascolastiche, per il pagamento dell'assicurazione integrativa anno 2009, per i viaggi d'integrazione culturale e visite guidate, per i corsi di lingua straniera, per le attività scientifiche ed i contributi versati da enti esterni per l'uso dei locali della scuola. L'accertamento è stato riscosso per € 604.602,60, restano da riscuotere € 10.711,77.

ALTRE ENTRATE**€ 7.879,01**

L'accertamento di € 7.879,01 riguarda gli interessi per l'anno 2009 sul c/c bancario e sul c/c postale e i contributi degli alunni per eventuali rimborsi di cui € 5.503,17 riscossi e € 338.78 rimasti da riscuotere.



ANALISI DEGLI IMPEGNI E DELLE SPESE

FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE € 26.833,81

La differenza tra la programmazione iniziale di € 41.220,00 e quella definitiva di € 34.820,00 , è dovuta ad una variazione in meno di € 6.400,00 resasi necessaria per l'abbassamento del tasso creditore che ha comportato un minor introito di interessi attivi maturati sul conto corrente bancario.

Le spese sostenute per questa attività riguardano l'acquisto di materiale di cancelleria, tecnico specialistico, sanitario e di pulizia, di stampati vari, di carta per le fotocopie, di registri personali dei docenti e registri di classe, di pagelle, di arredi per uffici, di hardware e software per gli uffici; manutenzione e sostituzione tende aule, riguardano inoltre la stipula di contratti di manutenzione e assistenza delle macchine d'ufficio, le spese postali e bancarie, le spese telefoniche, trasporti per discarico materiale in disuso, gli abbonamenti a riviste amministrative, i compensi ai revisori dei conti ecc.

Sono stati pagati € 14.995,62 e restano da pagare € 11.838,19 per spese amministrative varie e fatture arrivate in ritardo.

FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE € 73.270,59

Per questa attività la notevole differenza fra il programmato (€ 146.607,36) e l'impegnato è dovuta alla mancata attivazione dei corsi per la patente europea (ECDL.)

Le spese impegnate sono relative ad acquisti di materiali vari per le attività didattiche di tutti gli alunni (materiale facile consumo dei laboratori, materiale di cancelleria per uso didattico, carta e inchiostro per il giornale scolastico, materiale per l'attività sportiva, sussidi didattici di modesta entità, abbonamenti a riviste didattiche, manutenzione per danni alunni e riparazione sussidi didattici, sistemazione giardino, acquisto lavagne per le aule, borse di studio per alunni meritevoli, eccellenze, libri , stipula dell'assicurazione integrativa, iscrizioni ad associazioni varie, rimborsi gli alunni trasferiti in altri istituti, ecc.

Sono stati pagati € 65.515,86 e restano da pagare € 7.754,73 per fatture arrivate in ritardo.

SPESE DI PERSONALE € 327.032,70

Le somme impegnate ammontano a € 327.032,70 e sono relative ai compensi al personale (stipendi, competenze accessorie, esami di Stato, oneri previdenziali e assistenziali a carico dei dipendenti e a carico Stato). Sono stati pagati € 254.427,03 e restano da pagare € 72.605,67 per gli stipendi del mese di dicembre 2009 al personale supplente temporaneo, alcuni compensi accessori e le relative ritenute.

SPESE DI INVESTIMENTO € 40.153,80

Per le spese di investimento la programmazione iniziale era di € 20.000,00 per il rinnovo del laboratorio di fisica.

In corso d'anno, visto lo stanziamento di un contributo di € 80.000,00 da parte della Fondazione Roma a sostegno del progetto di innovazione tecnologica in ambito didattico per l'acquisto di attrezzature e rinnovo dei laboratori, si è proceduto ad apposita variazione di bilancio che ha determinato una programmazione definitiva di € 95.000,00. E' stata impegnata la cifra di € 40.153,80 in quanto la Fondazione Roma ha elargito nel 2009 solo € 40.000,00.

MANUTENZIONE EDIFICIO

€ 12.176,84

Le somme impegnate ammontano a € 12.176,84 pagate tutte in conto competenza e sono relative alle spese per la manutenzione dell'edificio scolastico e per l'acquisto delle tende mancanti.

SPESE PROGETTUALI

€ 672.128,38

Di tale impegno sono stati interamente pagati € 643.604,08 e sono rimasti da pagare € 28.524,30.

Si passa alla descrizione analitica dei progetti:

DESCRIZIONE PROGETTO	DOTAZIONE PER REALIZZAZIO- NE PROGETTO	SPESA IM- PEGNATA	%	UNITA' DI PERS. INT.	UNITA' DI PERS. EST.
P157 Recupero e sostegno	€ 105.000,84	€ 75.642,90	72,04%	36	14
P158 Area 2 Ampliamento offerta formativa	€ 43.067,12	€ 35.150,88	81,62%	10	12
P160 Benessere dello studen- te *(nota 1)	€ 2.448,13	€ 729,85	29,82%	1	
P162 Attività degli studenti *(nota 2)	€ 2.139,30	€ 682,90	31,92%		
P163 Servizi informatici *(nota 3)	€ 2.000,00	€ 0,00			
P164					

Viaggi di istruzione	€ 528.524,64	€ 506.180,95	95,77%	32	
P165 Gruppo Sportivo	€ 32.000,00	€ 22.069,21	68,97%	5	
P166 Formazione e aggiornamento	€ 13.149,80	€ 10.116,94	76,94%	12	4
P169 Area 1 Potenziamento della didattica	€ 26.344,77	€ 19.286,13	73,21%	18	6
P170 Area 3 Educazione sociale e alla legalità ecc.	€ 3.210,52	€ 2.286,62	71,22%	1	

NOTE :

* 1 *Benessere dello studente*: a fronte di una previsione di € 2.448,13 sono stati spesi solo € 729,85 in quanto l'attività di Rotocalcio prevista in questo progetto non è stata attivata.

* 2 *Attività degli studenti*: a fronte di una previsione di € 2.139,30 sono stati spesi € 682,90 solo per l'allestimento della giornata dell'arte.

* 3 *Servizi informatici*: il progetto non ha comportato impegni di spesa in quanto non è stato attivato.

Si allega alla presente relazione la dichiarazione che non esistono gestioni fuori bilancio.

Roma, 15/03/2010

IL DIRETTORE S.G.A.

(Rag. Ida Casagrande)